

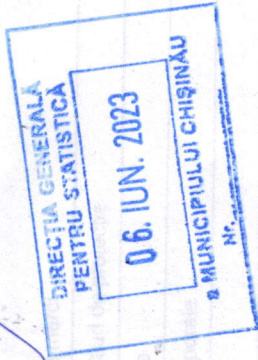
06.06.2023

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobate de Ministerul Finanțelor
Republicii Moldova



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022



Entitatea: OPTIC-LUX S.R.L.

Cod CUIFO: 15786466

Cod IDNO: 1002600043635

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102_DDF.CENTRU

Cod CUATM: 0130_SEC.CENTRU

Strada: 31 August 1989 nr.101

Activitatea principală: Q8622_Activități de asistență medicală specializată

Forma de proprietate: 16_Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530_Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322222476

WEB:

E-mail: cbajina@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 30 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bas Dumitru

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			

I. Imobilizări necorporale				
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	2739		1436
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total din care:	020			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021			
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022			
2.3. programe informatice	023			
2.4. alte imobilizări necorporale	024			
3. Fond comercial	030			
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040			
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2739		1436
II. Imobilizări corporale				
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	412595		413069
2. Terenuri	070			
3. Mijloace fixe, total din care:	080	2669126		2388885
3.1. clădiri	081	1615480		1331062
3.2. construcții speciale	082			
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11826		44588
3.4. mijloace de transport	084	985310		969115
3.5. inventar și mobilier	085	56510		44120
3.6. alte mijloace fixe	086			
4. Resurse minerale	090			
5. Active biologice imobilizate	100			
6. Investiții imobiliare	110			
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120			
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3081721		2801954
III. Investiții financiare pe termen lung				
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	4200000		4200000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150			



din care:	151	
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	
2.4 alte investiții financiare	154	
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4200000
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate		
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	
3. Alte creanțe pe termen lung	190	
4. Credituri anticipate pe termen lung	200	
5. Alte active imobilizate	210	
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.950 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	7284460
B. ACTIVE CIRCULANTE		
I. Stocuri		
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	605853
2. Active biologice circulante	250	
3. Producția în curs de execuție	260	
4. Produse și mărfuri	270	7553522
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8159375
II. Creanțe curente și alte active circulante		
1. Creanțe comerciale curente	300	992933
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	
3. Creanțe ale bugetului	320	584189
4. Creanțele ale personalului	330	15878
		7003390
		418979
		9510944
		9929923
		1919084
		657318

5. Alte creanțe curente	340	2055953	4440154
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	33228	43174
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3682181	7059730
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	1012720	11110126
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	21969276	28099779
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	29253736	35103169
P A S I V			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și nefinregistrat			
1. Capital social	440	21800	21800
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital nefinregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
Total capital social și nefinregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	21800	21800
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			



1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520			
3. Alte rezerve	530			
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540			
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		25380638	25380638
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		3637263
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()	
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		25380638	29017901
V. Rezerve din reevaluare	600			
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		25402438	29039701
DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
2. Împrumuturi pe termen lung	640		21246	21246
din care:				
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641			
2.2. Împrumuturi inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642			
2.3. Alte împrumuturi pe termen lung	643		21246	21246
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		28282	28282
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660			
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661			
5. Avansuri primite pe termen lung	670			
6. Venituri anticipate pe termen lung	680			
7. Alte datorii pe termen lung	690			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		49528	49528
DATORII CURENTE				
E.				



1. Credite bancare pe termen scurt	710			
2. Împrumuturi pe termen scurt, total din care:	720			
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	721			
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	722			
3. Datorii comerciale curente	723			
4. Datorii față de părțile afiliate curente inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	730	1406924		1717439
740				
741				
5. Avansuri primite curente	750	1264659		1965203
6. Datorii față de personal	760			138399
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	10830		48186
8. Datorii față de buget	780	10321		8291
9. Datorii față de proprietari	790	1041209		722060
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	67827		1414362
TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	3801770		6013940
PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830			
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840			
3. Provizioane pentru impozite	850			
4. Alte provizioane	860			
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870			
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	29253736		35103169



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Anexa 2
		precedenta	curenta

1	2	3	4
venituri din vânzări, total	010	14631553	17950399
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	11370766	14562974
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3260787	3387425
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5535501	7265513
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	4537950	6114103
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	997551	1151410
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	9096052	10684886
Alte venituri din activitate operațională	040		
Cheltuieli administrative	050	2229421	5517
Alte cheltuieli din activitatea operațională	060	1891836	2722758
Rezultat din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	070	2763561	2795174
Venituri financiare, total	080	2211234	3071110
din care:			
venituri din interese de participare	090	283504	1069517
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	091		
venituri din dobânzi	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093	243363	930981
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	094		
	095		



096				
097				
098				
099			40141	138536
100			67248	115359
101				
102				
103				
104				
105			67248	115359
110			216256	954158
120				
130				
140				
150			216256	954158
160			2427490	4025268
170			295482	388005
180			2132008	3637263

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la până la

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010				
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				



	040	()	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050			
Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060			
Prime de capital	070			
Rezerve				
1. Capital de rezervă	080			
2. Rezerve statutare	090			
3. Alte rezerve	100			
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			
Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130			
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		X	
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		X	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160			()
Rezerve din reevaluare	170			
Alte elemente de capital propriu	180			
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190			



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la pînă la

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională	2	3	4
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		

Anexa 4

	030	
Plata impozitului pe venit	040	
Alte încasări	050	
Alte plăți	060	
	070	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții		
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	
Dobânzi încasate	110	
Dividende încasate	120	
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	
Alte încasări (plăți)	130	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară		
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	
Dividende plătite	170	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	
Încasări din operațiuni de capital	180	
Alte încasări (plăți)	190	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	
Diferența de curs valutar favorabil (nefavorabil)	220	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	



Notă explicativă**Informații privind corespunderea situațiilor financiare****Standardelor Naționale de Contabilitate**

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 15 ianuarie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Optic-Lux” S.R.L. în 2022**Analiza veniturilor din vânzări**

În anul 2022 SC „Optic-Lux” S.R.L. a înregistrat profit net în sumă de 3 637,3mii lei. Activitatea principală este prestarea serviciilor medicale, oftalmologice, de înaltă performanță, cît și comerțul cu articole și utilaje optice.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2022 “Optic-Lux” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 3 637.3mii lei, acesta fiind în creștere comparativ cu anul precedent, acesta creștere a fost condiționată de investiții în marfuri, calitative, respectiv a avut loc creșterea vânzării și de utilaje oftalmologice.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează marfurile și mijloacele fixe, a căror pondere constituie 60,0% din activele disponibile la finele anului 2022.

Director



/ Bas Dumitru